

Raport anual
conform *Regulament ASF nr. 5/2019*
la data de 31.12.2020
S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE GALATI S.A.

- *Sediul societății:*

Jud.GALATI, loc. Galati, str Egalitatii nr.2

- *Număr de telefon/fax: 0745 345 290 / 0236 / 460 519*
- *E-mail: sccfgalati@gmail.com /; Web: www.sccfgalati.ro*

- *Cod unic de înregistrare: RO1641933*

- *Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:*

- **J17/ 1884/1991**

- *Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Piața AeRO-Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București*

- *Capitalul social subscris și vărsat : 2.440.335 lei*

- *Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:*

În prezent capitalul social al **Societatea Construcții Feroviare Galati S.A.** este de 2.440.335 lei este împărțit în 976.134 acțiuni comune, de tip nominativ, dematerializate și evidențiate prin înscrieri în registru de evidență al acționarilor. Acțiunile au o valoare nominală de **2.50** lei.

1. Activitatea societății

1.1.

a) Obiectul de activitate principal al societății îl reprezintă lucrările de construcții și autostrăzi, construcții de poduri și construcții industriale, prestații cu utilaje de construcții, mijloace de transport auto construcții montaj. Societatea are și un punct de lucru declarat și înregistrat, fără personalitate juridică, la Buzau, jud. Buzau

b) Societatea CONSTRUCȚII FERROVIARE Galati S.A. s-a constituit la 21.12.1991, este înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J17/1884/1991 și are codul unic de înregistrare RO1641933.

c) În timpul exercițiului financiar 2019 nu a avut loc nici o fuziune sau altfel de reorganizare a societății comerciale.

d) Nu au fost schimbări de substanță în ceea ce privește planul de afaceri.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

Nr. Crt.	Indicatori (lei)	2017	2018	2019	2020
1	Cifra de afaceri netă	3.405.392	4.458.254	5.587.692	5.176.228
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	3.349.602	4.767.301	5.133.208	4.781.966
3	Cheltuielile activității de bază	3.349.602	4.767.301	5.133.208	4.781.966
4	Cheltuielile activității auxiliare				
5	Cheltuielile indirecte de producție				
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	55.790	-309.047	454.484	394.262
7	Cheltuieli de desfacere				
8	Cheltuieli generale de administrație				
9	Alte venituri din exploatare	102.265	357.618	36.324	6.780
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	158.055	48.571	490.808	401.042
11	Venituri financiare	100.478	11.828	1.350	585
12	Cheltuieli financiare	1	0	0	1
13	Rezultatul financiar (11-12)	100.477	11.828	1.350	584
14	Rezultatul exercițiului (10+13)	258.532	60.399	492.158	401.626
15	Impozitul pe profit	59.276	48.220	93.420	54.805
16	Rezultatul net (profit) (14-15)	199.256	12.179	398.738	346.822

Profitul net realizat în anul 2020 a fost de 346.822 lei

b) Cifra de afaceri, în anul 2020 a fost de 5.176.228 lei.

c) Societatea nu are activitate de export.

d) Costurile efectuate în anul 2020 sunt mai mici decât veniturile realizate.

e) %Procentul din piață deținut este nesemnificativ.

f) În anul 2020 prin măsurile luate s-au înlăturat factorii de incertitudine ce ar fi putut afecta lichiditatea societății. Lichiditatea a fost favorabilă. Disponibilitățile bănești au fost, la 31.12.2020, de 334.512 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Lucrările realizate de SC Construcții Feroviare Galati SA în anul 2020 s-au încadrat în categoria: cod CAEN): 4211 „Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”, activitatea preponderentă efectiv desfășurată fiind-cod CAEN-4221- Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide.

a) Principala piață de desfacere a fost: Piața internă

b) Structura activității nu s-a modificat față de anii precedenți. Ponderea lucrărilor executate, în veniturile și în totalul cifrei de afaceri, ale societății, în ultimii patru ani, a fost de 100%.

Principalii beneficiari al lucrărilor executate în această perioadă a fost:

Client	Lucrări executate	% în total vânzari
U.A.T. GOHOR	Alimentare apa +canalizare Gohor	66,80
U.A.T Valea Marului	Canalizare Valea Marului	31,95
U.A.T Tutova	Modernizare drum comunal	1,25
U.A.T. Gurahont	Canalizare com Gurahont, jud. Arad	0,00
TOTAL		100,00

În ceea ce privește ponderea fiecărei categorii de lucrări și servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta este trecută în tabelul următor:

Categoriile de lucrări	Pondere în total vânzări %	
	An 2019	An 2020
Construcții ingineresti	100,00	100,00
Construcții nerezidențiale	0,00	0,00
Altele	0,00	0,00
TOTAL	100,00	100,00

c) **Produce noi.** Întrucât suntem orientați spre cerințele pieței, nu există lucrări noi pentru care să avem programată o capacitate semnificativă de producție. În viitor, funcție de cerințele pieței, vom putea dezvolta lucrări.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene)

Principalii furnizori de materii prime și servicii (transport cu utilaje) au fost SC TRALMA SRL , SC VALROM INDUSTRIE SRL România, SW-UMVELTEHNIC Romania, TERAPLAST SA Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, preț acceptabil, distanța mică până la punctul de lucru.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Activitatea de construcții a societății se dezvoltă numai pe piața internă.

b) Situația concurențială

Având în vedere specificul activității în construcții, situația concurențială se menține numai până la adjudecarea licitațiilor la care societatea noastră se prezintă.

a) Societatea noastră înregistrează o dependență semnificativă față de clienții noștri astfel:

- U.A.T Valea Marului Galați, cu 1.579.124 lei, reprezentând 30,51% din totalul Cifrei de afaceri;
- U.A.T Gohor jud. Galați cu 3.301.630 lei, reprezentand 63,78% din totalul Cifrei de afaceri;
- U.A.T Tutova jud. Vaslui cu 61.767 lei, reprezentând 1,19% din totalul Cifrei de afaceri;
- Diversi clienti , cu 233.707, reprezentand 4,52% din totalul Cifrei de afaceri.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul mediu scriptic al salariaților pe anul 2020 a fost de 17 persoane, gradul de sindicalizare a forței de muncă fiind zero.

b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt normale, fără elemente conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

Prin specific, impactul activității de construcții (activitate de bază), este favorabil asupra mediului înconjurător. Întrucât nu s-a încălcat legislația privind protecția mediului înconjurător, nu au existat litigii.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cheltuielile curente totale din exercițiului financiar 2020 au fost mai mici decât veniturile totale aferente și s-au efectuat din surse proprii de finanțare.

Societatea nu are datoriile restante la Bugetul de stat, respectiv, Bugetul asigurărilor sociale. Societatea nu a înregistrat cheltuieli anticipate în anul 2020.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Întrucât contractele cu beneficiarii de construcții se întocmesc numai după adjudecarea lucrărilor în urma licitațiilor, societatea nu este expusă riscului de preț. Activitatea se dezvoltă din surse proprii de finanțare, nu a fost necesară contractarea unor credite. Lichiditatea a fost favorabilă iar cash flow-ul satisfăcător.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Societatea nu a înregistrat tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care ar fi putut afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- b) Situația financiară a societății nu a fost afectată de cheltuieli de capital, în anul 2020 (nu s-au înregistrat cheltuieli de capital).
- c) Nu s-au înregistrat evenimente, tranzacții, schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea SC Construcții Feroviare Galati SA

Activele corporale ale societății sunt amplasate în incinta societății, și în punctele de lucru, sunt formate din terenuri, clădiri, și mijloace de transport.

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură a proprietăților SC Construcții Feroviare Galati SA

Gradul de utilizare a principalelor capacități de producție este 100%, iar gradul de uzură diferă la mijloace de transport (90%) față de al clădirilor (65%). De altfel, clădirile au fost reevaluate până la 31.12.2020, în conformitate cu prevederile legale.

Referitor: „Terenuri, societatea are în proprietate 2 terenuri evaluate și înregistrate în evidența contabilă în suma totală de lei, 1.385.782 lei.

În anul 2020 nu s-a realizat “Producție de imobilizări”.

2.3. Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea Societății Construcții Feroviare Galati S.A. asupra activelor corporale deținute în patrimoniu.

3. Piața valorilor mobiliare emise

3.1. Piața organizată pe care se tranzacționează valorile imobiliare: ATS.

Capitalul social de 2.440.335 lei, subscris și vărsat integral, format din 976.134 acțiuni nominale, de 2,50 lei nu a suferit modificări în anul 2020.

Structura acționariatului la sfârșitul anului 2019 arată astfel:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent %
Haiduc Dorel	321.156	32,9008
Burz Petru	309.880	31,7456
A.A.A.S. București	83.849	8,5899
Persoane Fizice	157.369	16,1217
Persoane Juridice	103.880	10,6420
Total	974.631	100,0000

3.2. În exercițiul financiar 2020 rezultatul net – Profit a fost de 346.822 lei

Se propune repartizarea Profitului net, de 346.822 lei, în anul 2020, astfel:

Dividende	0%	0 lei;
Rezerve legale	5,79%	20.081 lei
Fondul de dezvoltare	94,21%	326.741 lei.

Comparativ cu anul 2019 repartizarea profitului se prezintă astfel:

DESTINATIA	SUMA	
	2019	2020
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	398.738	346.822
aferent an precedent	0	0
aferent an curent	398.738	346.822
REPARTIZAT în anul 2020/2019: din care;	24.608	20.081
rezerva legala	24.608	20.081
acoperirea pierderii contabile		
dividende		
Impozit pe dividende		
alte repartizări (fond de dezvoltare)		
PROFIT NEREPARTIZAT :	398.738	346.822

În anul 2020, profitul net, nerepartizat, aferent anului 2019 a fost repartizat, astfel:

- Fondul de dezvoltare 100% = **398.738**

3.3. Societatea nu a avut nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni și nici alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Lista administratorilor și informații despre fiecare administrator

a) Lista administratorilor societății comerciale la 31.12. 2020, era:

1. Popescu Dan Tadeusz Președinte ;
2. Radu Nicolae Vicepreședinte ;
3. Fugulin Steliana Membru .

b) Popescu Dan Tadeusz deține și funcția de Director general, în cadrul societății comerciale.

c) În ultimul an administratorii nu au încheiat tranzacții între ei și societatea comercială.

d) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale, este ne semnificativă.

e) Nu există persoane afiliate societății comerciale.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății a fost formată din:

1. ing. Popescu Dan Tadeusz Director General
2. ec. Sachelarie Margareta Director Economic
3. ing. Corban Liviu Director Tehnic

Directorul general are contract de mandat iar ceilalți membri ai conducerii executive au contracte individuale de muncă.

b) Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură între membrii conducerii executive și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri ai conducerii executive.

c) Participarea conducerii executive la capitalul social al societății comerciale, este ne semnificativă.

4.3. Nici o persoană din conducerile administrativă, respectiv, executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. Situația financiar-contabilă

[Anexăm Raportarea financiar-contabilă anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991, verificată de cenzorul extern idep.] Analiza elementelor patrimoniale ale societății pentru anul 2020 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidență contabilă: bilanț, balanța de verificare, situații patrimoniale, dări de seamă statistice.

Elemente de bilanț

Structura activului contabil

Lei

Nr. Crt	ACTIV	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1	Imobilizări necorporale				
2	Imobilizări corporale, din care:	4.418.655	4.147.947	4.314.008	4.245.547
	a) terenuri	1.504.616	1.385.782	1.385.782	1.385.782
	b) mijloace fixe+clădiri +constructii	2.696.357	2.544.483	2.710.544	2.642.084
	c) imobilizări corporale în curs	217.682	217.682	217.682	217.682
3	Imobilizări financiare	1.367.862	1.782.716	2.020.263	2.033.366
I.	Total active imobilizate(1+2+3)	5.786.517	5.930.663	6.334.271	6.278.914
4	Stocuri din care:	54.760	99.338	69.161	77.284
	- Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	0	12.067	0	0
	- Stocuri la terti				
	- Productia în curs				
	-Semifabricate, produse finite, produse reziduale	54.760	54.760	54.760	54.760
	- Furnizori- debitori	0	32.511	14.401	22.524
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
5	Alte active circulante din care:	1.111.627	874.471	1.150.796	1.773.533
	- Clienti si conturi asimilate	319.566	314.576	984.838	1.387.034
	- Alte creante	64.446	11.626	44.271	60.136
	- Titluri de plasament				
	- Conturi la bănci	726.537	547.977	121.343	328.720
	- Casa în lei	185	292	344	739
	- Alte valori	893	0	0	5.352
II.	Total active circulante (4+5)	1.166.387	973.809	1.219.957	1.859.265
III	Conturi de regularizare si asimilate, din care:				
	- Cheltuieli înregistrate în avans				
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Decontări conversie – activ				
IV	Prime privind rambursarea obligatiunilor				

Total ACTIV (I+II+III+IV)	6.952.904	6.904.472	7.554.228	8.138.180
---------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Mai jos prezentăm structura pasivului contabil. **Structura pasivului contabil**

lei –

Nr. crt	PASIV	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
I.	Capitaluri proprii total, din care	6.374.750	6.268.301	6.667.703	7.013.862
	- Capital social	2.440.335	2.440.335	2.440.335	2.440.335
	- Rezerve	3.759.532	3.819.421	3.852.574	4.246.786
	- Rezultatul reportat				
	-Rezultatul exercitiului (profit/pierdere)	199.256	12.179	398.738	346.822
	- Repartizarea profitului	24.373	3.634	24.608	20.081
	- Dividende	0	0	0	0
	- Repartizări la fondul de dezvoltare	174.883	8.545	374.130	326.741
	- Subvenții pentru investitii	72.008	9.344	6.094	15.032
	- Provizioane				
II.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
III.	Datorii – total, din care:	506.146	626.827	881.096	1.109.286
	- Împrumuturi si datorii asimilate				
	- Furnizori si conturi asimilate	275.690	380.880	624.370	877.772
	- Clienti – creditorii				
	- Alte datorii	230.456	245.947	256.726	231.514
IV	Conturi de regularizare si asimilate, din care:	0	0	0	0
	- Venituri înregistrate în avans				
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Diferente de conversie – pasiv				
	Total PASIV (I+II+III+IV)	6.952.904	6.904.472	7.548.135	8.138.180

b) Contul de profit si pierdere

Indicatori de eficiență economică și financiară ai activului

Nr. crt.	Indicatori	Lei			
		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Raport între Active imob si Active circ	4,96	6,09	5,19	3,38
2.	Grad de imobilizare a Abil (Aimob/TotalA)	0,83	0,86	0,83	0,77
3.	Nr. de rotatii ale A (Vtotală/TotalA)	1,00	1,00	1,00	0,64
4.	Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc)	2,85	2,83	2,98	2,90
5.	Rata rentabilității patrimoniului (Profit brut/TotalA) %	3,72	0,87	6,52	4,94

Din analiza elementelor de eficiență financiară prezentate în acest tabel se constată următoarele:

Evoluția activelor fixe

lei -

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2.	Imobilizări corporale	4.418.655	4.147.947	4.314.008	4.245.548
3.	Imobilizări financiare	1.367.862	1.782.716	2.020.263	2.033.366
4.	Total active fixe	5.786.517	5.930.663	6.334.271	6.278.914
5.	Număr de rotații ale a activelor fixe (Vtotal/Afixe)	0,62	0,81	0,89	0,83
6.	Act. fixe ce revin la 1 leu Venit total (Afixe/Vtotal)	1,60	1,23	1,13	1,21

Evoluția activelor circulante

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Stocuri	54.760	99.338	69.161	77.284
	- Materii prime, mater.consumabile, ob de inv.		12.067		
	- Stocuri la terți				
	- Producție neterminată				
	- Semifabricate, produse finite, produse reziduale	54.760	54.760	54.760	54.760
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
	- Furnizori – debitori		32.511	14.401	22.524
2.	Creante	384.012	326.202	1.029.109	1.438.722
	- Clienti	319.566	314.576	984.838	1.387.034
	- Alte circulante	64.446	11.626	44.271	60.136
3.	Disponibilități bănești și plasamente	727.615	548.269	121.687	334.811
	- Disponibilități în lei	726.289	547.729	121.343	328.720
	- Disponibilități la bănci în devize	248	248	242	0
	- Clasa în lei	256	292	344	739
	- Alte valori				5352
	TOTAL active circulante	1.166.387	973.809	1.219.957	1.859.265

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analiză a activelor circulante

lei -

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Media activelor circulante pe total (soldI și soldF)	432.372	192.578	-246.149	-639.307
2.	Media stocurilor (începutul și sfârșitul perioadei)	-1.309	-44.578	30.177	-8.123

3.	Media creanțelor (soldI si soldF)	-288.137	57.810	-702.907	-402.196
----	-----------------------------------	----------	--------	----------	----------

c) Flux de numerar 2017, 2018, 2019, 2020

Lei

		Explicații	Nr. rând	An 2017	An 2018	An 2019	An 2020
	+	Cifra de afaceri	1	3.405.392	4.458.254	5.587.692	5.176.228
	+	Producția stocată ±	2	0	0	0	0
	+	Producția imobilizată	3	0	0	0	0
	+	Subvenții de exploatare	4	0	0	0	0
	+	Alte venituri din exploatare si provizioane	5	102.265	357.618	36.324	6.780
=	=	Total venituri din exploatare	6	3.507.657	4.815.872	5.624.016	5.183.008
	+	Ch. privind mărfurile, mat.prime și mat. consumabile	7	613.900	383.237	371.559	936.527
	+	Energie, combustibil, etc	8	61.248	55.319	54.907	68.480
	+	Salarii directe	9	463.379	465.108	426.499	393.055
	+	Alte cheltuieli directe	10	1.038.714	1.513.088	1.969.166	1.398.062
-	=	Total cheltuieli variabile	11	2.777.241	2.416.752	2.822.131	2.600.833
=		Marja brută (V. din exploatare – cheltuieli variabile)	12	1.330.416	2.399.120	2.801.885	2.582.175
	+	Cheltuieli fixe cu forța de muncă	13	109.114	250.443	250.483	552.186
	+	Impozite, taxe și vărsăminte asimilate	14	44.228	52.562	49.673	46.362
	+	Amortizări și provizioane	15	314.021	162.451	156.936	192.787
	+	Alte cheltuieli fixe	16	704.998	1.933.664	1.887.701	1.389.799
-	=	Total cheltuieli fixe	17	1.172.361	2.350.549	2.344.793	2.181.134
=		Rezultatul din exploatare (+/-)	18	158.055	48.571	490.808	401.042
	+	Venituri financiare	19	100.478	11.828	1.350	585
	-	Cheltuieli financiare	20	21	1	0	1
+	=	Rezultatul financiar (+/-)	21	100.477	11.828	1.350	584
	+	Venituri excepționale	22	0	0	0	0
	-	Cheltuieli excepționale	23	0	0	0	0
+	=	Rezultatul excepțional (+/-)	24	0	0	0	0
=		Rezultatul brut al exercițiului (+/-)	25	258.532	60.399	492.158	401.626
-		Impozit pe profit	26	59.276	48.220	93.420	54.805
=		Rezultatul net al exercițiului (+/-)	27	199.256	12.179	398.738	346.822
		Flux de numerar	28				
	±	Profit sau pierdere	29	199.256	12.179	398.738	346.822
	+	Amortizarea inclusă în costuri	30	314.021	162.451	156.936	192.787
	-	Variația stocurilor (+/-)	31	-1.309	-44.578	30.177	-1.823
	-	Variația creanțelor (+/-)	32	-28.813	57.810	-70.290	-402.196
	+	Variația furnizorilor și clienților creditori (+/-)	33	275.690	-480.880	-243.490	-253.402
*	-	Variația altor elemente de activ (+/-)	34	-52.383	-229.803	-246.148	-224.182

	+	Variația altor pasive (+/-)	35	230.456	245.947	294.801	59.348
=	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	36	465.466	-663.612	-320.724	-282.646
	+	Sume din vânzarea activelor și mijloacelor fixe	37	-	294.503	31.418	0
	-	Achiziții de imobilizări corporale	38	189.609	10.577	322.996	124.326
	-	Ch.pt. imob. corp. și necorp. executate în regie proprie	39				
+	=	Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	40	-189.609	283.926	-291.578	-124.326
	+	Variația împrumuturilor (+/-), din care:	41	0	0	0	0
	+	Credite pe termen scurt de primit	42				
	-	Restituiri de credite pe termen scurt	43				
	+	Credite pe termen mediu și lung de primit	44				
	-	Restituiri de credite pe termen mediu și lung	45				
	+	Subvenții primite pentru investiții	46	72.008	9.344	6.904	15.032
	+	Dividende de plătit	47	172.079	178.817	178.817	178.817
+	=	Flux de numerar din activitatea financiară (C)	48	244.087	188.161	185.721	193.849
+		Disponibilități bănești la începutul perioadei	49	1.446.815	727.615	548.269	121.688
+		Flux de numerar net (A+B+C)	50	719.200	-179.346	-426.581	-213.123
=		Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	51	727.615	548.269	121.688	334.811

6. Semnături:

PREȘEDINTE C.A.,
Director General
Popescu Dan Tadeusz

Expert Contabil,

SachelarieMargareta

S.C.,,CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI" S.A.

Str. Egalității, № 2 , Galați, 800029, România

Tel : +40-745-345290

Fax: +40-236-460519

Registrul Comerțului: J 17/1884/1991

C.U.I. : RO 1641933

e – mail: sccfgalati@gmail.com / popescudantadeusz@yahoo.com

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN PERIOADA 01.01.2020-31.12.2020

S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A., cu sediul în Galați, Str. Egalității nr.2, telefon: 0745-345290 și fax: 0236-460519, cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Galați RO 1641933, a fost înființată în anul 1991 în baza H.G. nr.692/1991 și înregistrată la O.R.C. sub nr. J17/1884/1991.

Acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața AERO-Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București .

Capitalul social subscris și vărsat este de **2.440.335 lei**, împărțit în **976.134** acțiuni nominative cu valoare de **2,5 lei** fiecare.

Valoarea de piață a acțiunii la data prezentului raport este de **3,40 lei/acțiune**.

Valoarea capitalului social nu a suferit modificări în anul 2020, valoarea acestuia fiind de **2.440.335 lei**.

Structura acționariatului la data de 31.12.2020 este:

Nr. Crt.	Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent din capital
1.	Haiduc Dorel	321.156	32,9008 %
2.	Burz Petru	309.880	31,7456 %
3.	A.A.A.S.	83.849	8,5899 %
4.	Acționari persoane fizice	157.369	16,1217 %
5.	Acționari persoane juridice	103.880	10,6420 %
TOTAL		976.134	100 %

În cursul anului 2020 S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A. a desfășurat în conformitate cu obiectul de activitate din statut următoarele activități:

- Lucrări de construcții-montaj - **4.942.522 lei**
- Închirieri de spații; - **159.372 lei**
- Venituri din activități diverse - **74.333 lei**

Cifra de afaceri realizată până la **31.12.2020** este de **5.176.228 lei** și s-a realizat din:

- producția vândută compusă din:

- *venituri din C+M
- *venituri din chirii
- * venituri din activitati diverse

Totalul veniturilor de exploatare realizate la 31.12.2020 sunt în valoare de **5.183.008 lei**. In afara de veniturile descrise ce alcatuiesc cifra de afaceri s-au mai realizat:

- alte venituri din exploatare în valoare de **6.780 lei**, care se compun din:
venituri din subvenții (ajutoare de minimis)..... **4.062 lei**;
alte venituri din exploatare **2.718 lei**.

Total cheltuieli de exploatare sunt în valoare de **4.781.966 lei**, din care:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, precum și alte materiale**936.527 lei**;
- cheltuieli externe.....**68.480 lei**;
- cheltuieli privind reduceri com**5.098 lei**;
- cheltuieli cu personalul**945.241 lei**;
- cheltuieli cu amortizările**192.787 lei**;
- alte cheltuieli de exploatare **2.644.029 lei**.

Rezultatul din exploatare este profit în valoare de: **401.042 lei**.

Veniturile financiare din dobânzi pentru disponibilitățile aflate în cont la un moment dat:..... **585 lei**

Cheltuiel financiare..... **1lei**

Profitul financiar este de:..... **584 lei**

Veniturile totale obținute la **31.12.2020** sunt în valoare de **5.183. 593 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **4.781.967lei**.

Impozitul pe profit calculat este in valoare de **58.805 lei**.

Profitul net obtinut in anul 2020 este in valoare de **346.822 lei**.

Principalii concurenți în domeniul contractelor de C+M ai S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A. sunt:

- S.C. TANCRAID S.A. Galați;
- S.C. CITADINA S.R.L. Galați;
- S.C. ROMSIT CONSTRUCT S.R.L. Galați;
- S.C. LEMACONS SRL;
- S.C. GENDAV S.R.L. Galați;
- S.C. OBERCONS S.R.L. Galați;
- S.C. AQUA PARC S.R.L. Roznov;
- S.C. CONSTRUCȚIA S.R.L. Tecuci;
- S.C. NOMIS S.R.L.;
- S.C. TRANSMIR S.R.L. Murgeni;
- S.C. VEGA 93 S.R.L.

Numărul mediu al salariaților pe anul 2020 a fost de 17 salariați, structurați astfel:

▪ TESA	5
▪ MUNCITORI	12
▪ BĂRBAȚI	14
▪ FEMEI	3

In cursul anului 2020, SC CONSTRUCTII FERROVIARE Galati SA, a desfășurat lucrări de C+M astfel;

- Înființare sisteme de apă și canalizare în comuna Gohor, județul Galati
- Canalizare și stație de epurare Valea Mărului, județul Galati
- Extindere sistem de canalizare Valea -Marului , județul Galati
- Modernizare DC 76-Crivești- Vizureni , județul Vaslui.

In continuare S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A participă la licitații pentru atragerea de noi lucrări de construcții funcție de condițiile impuse de beneficiarii lucrărilor.

În exercițiul financiar 2020 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație în următoarea componență:

- ing. POPESCU DAN TADEUSZ - Președinte
- jr. RADU NICOLAE - Membru
- ec FUGULIN STELIANA - Membru

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- ing POPESCU DAN-TADEUSZ - DIRECTOR GENERAL
- ec. SACHELARIE MARGARETA - DIRECTOR ECONOMIC
- ing. CORBAN LIVIU - DIRECTOR TEHNIC

Veniturile totale obținute la **31.12.2020** sunt în valoare de **5.183.593 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **4.781.967 lei**, rezultând un **profit brut** de **401.627 lei**

Situatia indicatorilor principali referitori la venituri si cheltuieli pe ultimii trei ani se prezinta astfel:

Indicatori	Realizat la 31.12.18	Realizat la 31.12.19	BVC la 31.12.20	Realizat la 31.12.20	Față de BVC	Față de 2018	Față de 2019
I. VENITURI TOTALE	4.827.700	5.625.366	4.304.530	5.183.593	120,42	107,37	92,15
din care:							
1. VENITURI DIN EXPLOATARE	4.815.872	5.624.016	4.303.250	5.183.008	120,44	107,62	92,16
CIFRA DE AFACERI	4.458.254	5.587.692	4.268.570	5.176.228	121,26	116,10	92,64
2. VENITURI FINANCIARE	11.828	1.350	1.280	585	45,63	4,95	43,33

Indicatori	Realizat la 31.12.18	Realizat la 31.12.19	BVC la 31.12.20	Realizat la 31.12.20	Față de BVC	Față de 2018	Față de 2019
II. CHELTUIELI TOTALE din care:	4.767.301	5.133.208	4.054.530	4.781.967	117,94	100,31	93,16
1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.767.301	5.133.208	4.054.530	4.781.966	117,94	100,31	93,16
2. CHELTUIELI FINANCIARE	0	0	0	1	0	0	0
III. REZULTATUL BRUT	60.399	492.158	250.000	401.627	160,65	664,95	81,61
IV. IMPOZIT PE PROFIT	48.220	93.240	38.000	54.805	144,22	113,66	58,784
V. REZULTATUL NET	12.179	398.738	199.500	346.822	173,85	2847,7	86,98
<u>Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale</u>	987,49	912,51	941,92	922,52	97,94	93,42	101,97
<u>Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare</u>	989,91	912,73	942,20	922,62	97,92	93,20	101,08
<u>Număr mediu de personal</u>	19	15	19	17	89,47	89,47	113,33
<u>Pondere salariilor in costuri</u>	15,48	13,19	19,47	19,77	101,54	127,71	149,89

Din datele prezentate se observa ca :

- veniturile totale au fost depasite fata de BVC cu 20,42%, fata de anul 2018 acestea au crescut cu 7,37 %, fata de anul 2019 au scazut cu 7,85 %.

- cifra de afaceri realizata în anul 2020 depășește cu 21,26% pe cea planificată prin BVC .

Comparativ cu 2018 aceasta a crescut cu 16,1% și față de 2019 s- a diminuat cu 7,36%.

- cheltuielile au crescut și ele cu 17,94% fata de cele planificate prin BVC .Comparativ cu cele din 2018 au crescut cu 0,31 %, fata de cele din anul 2019 s- au diminuat cu 6,84%.

- profitul brut realizat a crescut fata de cel planificat prin BVC cu 60,65% din cel planificat. Comparativ cu profitul realizat in anul 2018 , a crescut cu 564,95% ,iar față de 2019 acesta,s- a diminuat cu 8,39%.

Impozitul pe profit achitat pentru anul 2020 a fost mai mare cu 44,72% față de cel planificat, cu 13,66% mai mare decât cel din anul 2018 și cu 13,02% mai mic decât cel din 2019. situația patrimoniului la 31.12.2020 comparativ cu anii 2018 și 2019 se prezintă astfel:

lei

Indicatori	La 31.12.2018	La 31.12.2019	La 31.12.2020	% față de 2018	% față de 2019
1. ACTIV TOTAL	6.904.473	7.554.229	8.138.180	117,87	107,73
din care:					
1.1. Active imobilizate	5.930.663	6.334.271	6.278.914	105,87	99,13
1.2. Active circulante	973.810	1.219.958	1.859.265	190,93	152,40
din care:					
stocuri	99.338	69.161	77.284	77,80	111,75
creanțe	326.202	1.029.109	1.447.170	443,64	140,62
mijloace bănești	548.269	121.688	334.811	61,07	275,14
2. PASIV TOTAL	6.904.473	7.554.229	8.138.180	117,87	107,73
Din care					
2.1 Capital propriu	6.268.301	6.667.039	7.013.862	111,89	105,20
2.2 Obligatii totale	626.828	881.096	1.109.286	176,97	125,90
Din care					
Catre furnizori	380.880	624.370.	877.772	230,46	140,86
Catre bugete	50.683	71.776	25.497	50,31	35,52
Alte datorii	195.265	184.950	206.017	105,81	111,39
2.3 Subventii	9344	6094	15.032	160,87	246,67
PATRIMONIU NET	6.268.301	6.667.039	7.013.862	111,89	105,20

Din situația prezentată pe ultimii trei ani se observă următoarele:

- Activele totale au crescut față de 2018 cu 17,87% și față de 2019 cu 7,73%
- Activele imobilizate au crescut 5,87% față de 2018 și s-au diminuat cu 0,87% față de 2019.
- Activele circulante au crescut cu 90,93% față de 2018, respectiv cu 52,40% față de 2019.
- Capitalurile proprii s-au majorat cu 11,89%, față de 2018 și cu 5,20% față de 2019.
- Obligațiile totale s-au majorat cu 76,97% față de 2018 și cu 25,90% față de 2019.

Au fost achitate cu prioritate datoriile către bugetele locale și de stat.

Din datoriile totale la 31.12.2020 au rămas de achitat datoriile din luna decembrie către salariați cu contribuțiile și impozitele aferente și datorii cu dividende distribuite în anul 2015 și neridicate de acționari.

Indicatorii de bonitate pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumire Indicator	UM	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020	% față de 2018	% față de 2019
1.	Lichiditate generală	-	1,55	1,38	1,67	107,74	121,01
2.	Lichiditate imediată	-	1,45	1,31	1,6	110,34	122,14
3.	Rata rentabilității economice	%	1,35	6,35	6,00	444,44	94,49
4.	Rata rentabilității financiare	%	0,1	5,98	4,83	4830	80,77

Criteria de performanță

Nr. Crt.	Criteriu	UM	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020	% față de 2018	% față de 2019
1.	Rata profitului brut	%	1,35	8,81	7,75	574,07	87,97
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	50,62	56,77	61,33	121,16	108,03
3.	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	28,9	66,3	100	346,02	150,83
4.	Pondere salariilor în costuri	%	20,3	13,19	19,77	97,39	149,89

Creanțele de incasat la 31.12.2020 sunt în valoare de **1.469.694 lei** și se compun din:

- a) clienți din C+M 1.372.704 lei
- b) alți clienți 14.330 lei
- c) furnizori debitori 22.524 lei
- c) debitori diversi 1.994 lei
- d) suprasolviri la bugetul de stat 58.142 lei

Furnizorii de plată la 31.12.2019 se compun din furnizori de materiale, prestări de servicii și sunt în valoare de **877.772 lei**, cei mai mari furnizori de plată sunt:

- SC EXPO FLAVIUS SRL Arad = 418.270 lei
- SC CONSTRUCTII COMPLEXE Buzau = 441.753 lei.

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a efectuat în baza deciziei nr. 4/15.12.2020 emisă de conducerea societății, în baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, de Ordinul M.F.P. nr 2861/09.11.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Situațiile financiare anuale, s-au întocmit în conformitate cu Ordinul M.F.P. nr. 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor

economici la unitățile teritoriale ale MFP și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

S-au respectat regulile și metodele contabile de evidență a operațiunilor de capital, a imobilizărilor, stocurilor, evidența terților, a trezoreriei, cheltuielilor, veniturilor și rezultatelor, ținând cont de prevederile Legii nr. 82/1991 și a OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

S-a urmarit ca posturile înscrise în situațiile financiare și în anexe să corespundă cu datele din bilanța de verificare și din evidența analitică.

S-a pus de acord situația reală a elementelor patrimoniale cu datele scriptice din contabilitate.

Se apreciază că bilanțul, contul de profit și pierdere precum și anexele sunt întocmite corect și, în consecință, propunem A.G.A. aprobarea bilanțului, contului de profit și pierdere întocmite la 31.12.2020.

De asemenea Consiliul de administratie propune A.G.A. ca profitul rezultat, în valoare de 338.373 lei, să fie repartizat pentru dezvoltare.

În finalul raportului vom reatrage atenția că în perioada 2014 – prezent prin acțiuni intense ale membrilor Consiliului de Administrație și prin președintele director general au putut fi realizate următoarele:

- menținerea constantă a prestigiului societății și respectiv menținerea competitivității companiei și a renumelui acesteia;
- menținerea valorii de piață a acțiunilor societății, ultimul preț fiind situat peste valoarea nominală a acțiunii;
- menținerea în competiția din sectorul construcțiilor prin atragerea de lucrări și prin menținerea certificărilor specifice;
- refacerea parțială a sediului social din strada Egalitatii;
- refacerea spatiului de birouri de la SUT Buzau, a acoperișului halei metalice (lucrări la interioare);
- achiziționarea în ultimii ani a unor mijloace tehnice exclusiv prin fonduri proprii: autoutilitare Dacia Dokker, autoturism Dacia Logan, autoturism teren Mitsubishi ASX, autoutilitară IVECO DAILY, miniexcavator, aparatură de mică și mare mecanizare: grup electrogen, mașină tăiat asfalt și beton, pompe diferite dimensiuni, rotopercutoare, containere organizare șantier, etc.
- realizarea sistemului de încălzire a sediului societății prin separarea și contorizarea individuală a consumului de gaze pe nivele și reparații parțiale ale parterului clădirii;
- realizarea individualizării contorizării pe nivele a curentului electric – contorizare separate pentru chiriași.

De asemenea trebuie remarcat că în perioada anului 2020 – afectat și de pandemia generată de virusul SARS CoV-2, dar și de incertitudinea plăților facturilor de către finanțatori, rezultatele sunt cu atât mai apreciable având în vedere că s-a reușit:

- păstrarea tuturor salariaților societății;
- plata la zi a tuturor taxelor, impozitelor și furnizorilor de materiale și servicii;
- menținerea unui portofoliu de lucrări ce asigură o perioadă de 18 luni de activitate;
- achiziții de mijloace fixe;

- participarea la licitații;

În aceste condiții se consideră că activitatea administratorilor pentru exercițiul financiar 2020 a fost pozitivă și se propune descărcarea de gestiune a acestora.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
PRESEDINTE,
Ing. POPESCU DAN TADEUSZ



NOTELE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE – SIMPLIFICATE

- 1. Active imobilizate.***
- 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli.***
- 3. Repartizarea profitului.***
- 4. Analiza rezultatului din exploatare.***
- 5. Situatia creantelor si datoriilor.***
- 6. Principii, politici si metode contabile.***
- 7. Actiuni si obligatiuni***
- 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii.***
- 9. Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari.***
- 10. Alte informatii.***

Nota 1.ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate ale societatii sunt compuse din:

- immobilizari corporale
- immobilizari financiare

Activele corporale sunt amplasate in incinta societatii si sunt formate din cladiri, instalatii tehnice, masini, mobilier si immobilizari in curs.

Gradul de utilizare a principalelor capacitati de productie este de 85 %, gradul de uzura a mijloacelor de transport si a utilajelor de constructie este mai mare decat cel al cladirilor.

Datorita inactivitatii si a lipsei frontului de lucru incepand cu 01.08.2009 pentru o serie de mijloace fixe s-a stabilit in Consiliul de Administratie conservarea acestora si reluarea amortizarii la relansarea activitatii astfel incat sa nu se afecteze costurile societatii.

Societatea detine titlu de proprietate asupra terenurilor din Str.Egalitatii Nr.2 din Galati (unde este si sediul social al societatii) ,Drumul de Centura Nr.6 (baza de productie S.U.T.) .

Intrarile de mijloace fixe sunt prezentate in Anexa nr.1 la aceasta Nota.

Iesirile de mijloace fixe prin vanzare (programul Rabla) se regasesc in Anexa nr. 2 la aceasta nota.

Hala de productie S.U.T. este inchiriata catre S.C. HANTEX SRL ,in baza contractului nr. 1/31/20.01.2020 pina la 31.12.2020.

Suprafata inchiriata este de 432 mp, partial din parter Hala SUTcare se afla in Galati in str. Drumul de Centura nr. 6.

Tariful lunar al chiriei este de 4200 lei fara tva (conform hatararii Consiliului de Administratie).

Contract nr. 74/31.01.2013 cu SC NERTRANS SERVICE GALATI SRL – contract de locatiune asupra terenului in suprafata de 1746,76 mp aferente constructiilor locatarului , conform planului de lotizare Lot 1, situat in str. Drumul de Centura nr. 6 . pretul chiriei fiind de 700 euro + tva /lunar.

Parterul sediului social al SCCF Galati SA din strada Egalitatii nr. 2, este inchiriat incepand din 01.03.2014 Comisariatului Regional pentru Protectia Consumatorilor Regiunea Sud Est(Galati) in baza contractului de inchiriere nr. 92/21.02.2014. Suprafata inchiriata este de 282,5 mp rezultind o chirie de 3,54 euro/mp . Chiria lunara este de 1000 euro la cursul zilei +tva .

La data de 29.05.2019 s-a incheiat contractual nr.16 prin care s-a stabilit o chirie lunara de 4900 lei/ luna +tva.

In data de 01.07.2020 s-a incheiat in conformitate cu Legea achizitiilor publice contractul nr 14 prin care s-a stabilit o chirie de 5200 lei plus tva.

Pentru 1 apartament din blocul CD proprietate a SCCF SA Galati, se factureaza chirie locuinta , fiind aprobat ca locuinta de serviciu pentru un salariat al societatii , care achita chirie cate 90 lei lunar.

La sediul din Buzau,pe terenul SUT exista inchiriate mai multe locuri pentru parcare de autovehicule de transport marfa dupa cum urmeaza;

- contractul nr.31/ 16.01.2019– Lili Trans 2005 SRLBuzau- 130lei/luna+tva ;
- contractul 694/30.09.2020- Marin EXPRES INTERCARGO SRL Buzau-200lei/luna inclusiv TVA;
- contractual NR. 196/01.04.2019- Almond Activ Logistic Srl-130 Lei/luna+tva;
- contractual NR. 347/01.08.2020- Narcis Trans Srl-150 Lei/luna +TVA

Imobilizarile in curs nu si-au modificat valoarea pe parcursul anului 2020.

Imobilizarile financiare au cunoscut fluctuatii pe tot parcursul anului 2020 si reprezinta garantii de buna executie aflate in cont la BRD, BANCA TRANSILVANIA , BC INTESA SANPAOLO DEVA SI TREZORERIA GALATI.

Deasemenea in imobilizarile financiare sunt incluse si actiunile achizitionate de la SCCC BUZAU SA in valoare de 272.490 lei, SI 1.350.000 lei, aport la capitalul social al CC-CF INVESTII IMOBILIARE SA Galati.

Situatia activelor imobilizate la 31.12.2020 sunt prezentate sintetic in tabelul urmator;

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01. 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12. 2020	Sold la 01.01. 2020	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2020
0.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Terenuri	1.385.782	-	-	1.385.782	-	-	-	-
Constructii	1.469.514	-	-	1.469.514	837.617	63.446	-	901.063
Instalatii si mijloace de transport	5.725.620	124.326	78.540	5.771.406	3.647.340	128.974	78.541	3.697.773
Mobilier birotica si alte activitati corporale	5.280			5.280	4.913	367		5.280
Imobilizari corporale in curs	217.682			217.682	-	-	-	-
IMOBILIZARI FINANCIARE	2.020.263	48.103	35.000	2.033.366	-	-	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	8.803.878	124.326	78.540	8.849.664	4.489.870	192.787	78.541	4.604.116
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.824.141	172.429	113.540	10.883.030	4.489.870	192.787	78.541	4.604.116

DIRECTOR GENERAL,
Ing.Popescu Dan Tadeusz

EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta

RAPORT MISCARI MIJLOACE FIXE

Perioada: 01.01.2020 - 31.12.2020

Tip miscare: Intrare

Alexa W21.

Data	Document	Nr. Inventar	Mijloc fix	Tip miscare	Data punerii in functie	Valoare debit	Valoare credit	Perioada ramasa		Valoare uzura 8045	Valoare inventar	Valoare uzura
								Ani	Luni			
13.03.2020	F7200368970	22121	REMORCA AUTO REPO-750KG	Intrare	13.03.2020	2.622,00				-	2.622,00	491,63
14.08.2020	C15215	22122	DACIA DOKKER LAUREATE BLUE	Intrare	14.08.2020	61.082,00				-	61.082,00	5.090,17
16.12.2020	F3681373re	22123	DACIA DOKKER LAUREATE BLUE	Intrare	16.12.2020	60.623,00				-	60.623,00	0,00
Total general:						124.327,00				-	124.327,00	5.581,79

RAPORT MISCARI MIJLOACE FIXE

Perioada: 01.01.2020 - 31.12.2020

Tip miscare: iesire

Anexa nr 2

Data	Document	Nr. Inventar	Mijloc fix	Tip miscare	Mod iesire	Valoare uzura 8045	Valoare uzura 8045 la 01.01.	Valoare uzura 8045 an curent	Valoare inventar	Valoare uzura
05.08.2020	F3350	22058	AUTOTURISM OPEL ASTRA STATION	iesire	Vanzare	-	-	-	60.275,10	60.275,10
14.12.2020	F3395	22063	AUTOUTILITARA RENAULT	iesire	Vanzare	-	-	-	12.592,13	18.265,29
Total general:						-	-	-		

Nota 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI si CHELTUIELI

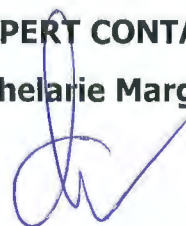
La 31.12.2020 situatia provizioanelor se prezinta astfel:

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA INCEPUTUL EXERCITIULUI	TRANSFERURI		SOLD LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4= 1+2-3
Provizion pentru depreciere creante – clienti	0	20.001-	-	20.001
Provizioane pentru depreciere creante - debitori	0	-	-	0,00
TOTAL	0	20.001	-	20.001

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta



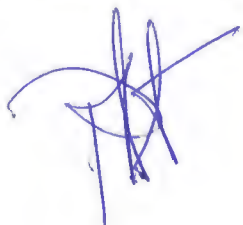
Nota 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Lei/ RON	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT	346.822
• Rezerva legala	20.081
• Acoperirea pierderii contabile	-
• Dividende	-
• Alte repartizari, surse proprii de finantare	-
Profit nerepartizat	326.741

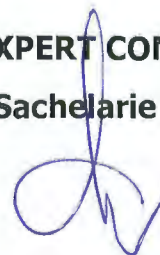
Inainte de impozitarea profitului s-a inregistrat in rezerva legala (5% din profit pana 20% din capitalul social) o suma deductibila de 20.081lei.

Suma de 326.741 lei este profit net care urmeaza a se repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



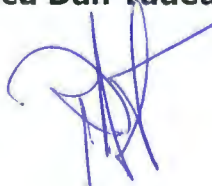
EXPERT CONTABIL
Ec.Sachelarie Margareta



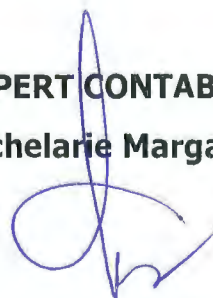
Nota 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri neta	5.587.692	5.176.228
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5.133.208	4.781.966
3.	Cheltuielile activitatii de baza	5.133.208	4.781.966
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	454.484	394.262
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.	Alte venituri din exploatare	36.324	6.780
10.	Rezultate din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	490.808	401.042

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta

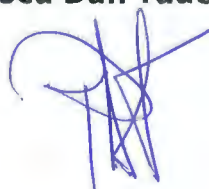


Nota 5. SITUATIA CREANTELOR si DATORIILOR

CREANTE	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care;	1.469.694	1.110.469	359.225
• Clienti	1.387.034	1.027.809	359.225
• Debitori	1.994	1.994	0
• Furnizori debitori	22.524	22.524	0
• Alte creante sociale	3.362	3.362	0
• Tva +imp profit de recuperat	54.780	54.780	0

Datorii	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care:	1.109.285	505.999	603.286
• Furnizori	877.772	453.302	424.470
• Creditori	0	0	-
• Bugetul statului	112	112	-
• Contributii sociale	25.385	25.385	-
• Datorii cu personalul	27.200	27.200	-
• Dividende an 2015	178.816	-	178.816

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta



Nota 6. PRINCIPII, POLITICI si METODE CONTABILE

Situatiile financiare simplificate au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82 / 1991, modificata si completata la zi a Ordinului Nr.1802/2014 elaborat de Ministerul Finantelor Publice pentru aprobarea reglementarilor contabile armonizate cu directivele europene si a normelor emise de Ministerul Finantelor Publice.

Evaluarea posturilor inscrise in situatiile financiare ale societatii, s-a efectuat in acord cu principiile si normele contabile (continuitatea metodei, permanenta metodei, prudenta, independenta exercitiului, evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv, intangibilitatea, necompensarea, prevalenta economicului asupra juridicului, pragul de semnificatie).

Nu au avut loc abateri de la principiile contabile, nu s-a schimbat metoda de evaluare.

Nu s-au folosit tratamente contabile alternative.

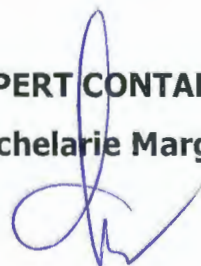
Politicele contabile permit o corecta intelegere a situatiei financiare.

Metoda de amortizare a activelor imobilizate a fost cea liniara pe tot parcursul exercitiului financiar cu exceptia unui numar de 34 de repere nominalizate in anexa de la Nota 1 care au fost conservate incepand cu 01.07.2009 conform hotararii Consiliului de Administratie datorita inactivitatii, lipsei frontului de lucru.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta



Nota 7. ACTIUNI si OBLIGATIUNI

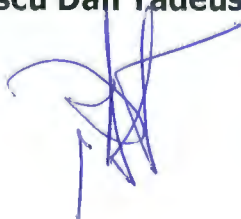
Capitalul social este de 2.440.335 lei RON, subscris si varsat impartit in 976.134 actiuni nominative cu valoarea de 2,5 lei RON .

Actiunile societatii sunt tranzactionate pe Bursa de Valori Bucuresti, in cadrul sistemului alternativ de tranzactionare AERO

Structura actionariatului la 31.12.2020 este :

Nr. Crt.	ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT DIN CAPITALUL SOCIAL
1.	Haiduc Dorel	321.156	32,9008 %
2.	Burz Petru	309.880	31,7456 %
4.	Alti Actionari	261.249	26,7636 %
5.	A.A.A.S	83.849	8,5899 %
	TOTAL	976.134	100,00%

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta



Nota 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII si DIRECTORII

Numarul mediu de salariatii la 31. decembrie 2020 a fost de 17 persoane din care;

- TESA	5
- MUNCITORI	12
- BARBATI	14
- FEMEI	3

In anul 2020, societatea a fost administrata de **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE** formata dupa cum urmeaza:

- POPESCU DAN TADEUSZ
- RADU NICOLAE
- FUGULIN STELIANA

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de :

- Ing.POPESCU DAN TADEUSZ - DIRECTOR GENERAL
- EC.SACHELARIE MARGARETA – Director Economic
- Ing. CORBAN LIVIU - Director Tehnic

Salarizarea membrilor C.A. a fost aprobata de A.G.A. si s-a platit lunar.

Nu au fost acordate avansuri sau alte drepturi materiale membrilor C.A. sau directorilor executivi.

Auditarea Situatiilor Financiare anuale se face de catre firma SC SARRA S.R.L. Deva conform cu contractul de prestari servicii incheiat cu aceasta firma.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta



Nota 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate la 31.12.2020

a) indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente
= $1.859.265/1.109.286=1,68$

b) lichiditate imediata = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente
= $(1.859.265-77.284)/1.109.286=1,61$

2. Rata profitului brut = Profit brut/ Cifra de afaceri x 100 =
 $401.626/5.176.228*100=7,76\%$

3. Rata profitului net = Profit net / Cifra de afaceri x 100=
 $346.822/5.176.228*100=6,70\%$

4. Durata medie de recuperare a creantelor = Cifra de afaceri / Creante de incasat
= $5.176.228/1.447.170= 3,58$
in zile $360 / 3,58 =100$ zile

5. Durata medie de achitare a datoriilor
= $5.176.228/1.109.285=4,67$
in zile $360 /4,67=77,09$ zile

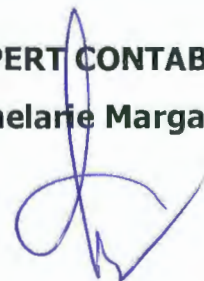
6. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate
= $5.176.228/6.278.914=0,82$

7. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale
= $5.176.228/ 8.138.180=0,64$

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz



EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta



Nota 10. ALTE INFORMATII

A. Obiectul de activitate principal al societatii este conform codului CAEN

- lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor 4211
- Inchirieri diverse

B. Societatea are un punct de lucru declarat fara personalitate juridica, la Buzau.

C. In anul 2020 cifra de afaceri s-a diminuat de la 5.587.692 lei in anul 2019 , la 5.176.228 lei in anul 2020.(411.464)

**DIRECTOR GENERAL,
Ing. Popescu Dan Tadeusz**



**EXPERT CONTABIL,
Ec.Sachelarie Margareta**



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 02.03.2021	Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2020
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	2.440.335	

Entitatea SC CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Galati		Galati
Strada	Nr.	Bloc	Scara
Egalitatii	2		
			Ap. Telefon
			0745345290

Număr din registrul comerțului j17/1884/1991 Cod unic de inregistrare 1 6 4 1 9 3 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4221 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide

Situații financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:	Capitaluri - total	7.013.862
	Capital subscris	2.440.335
	Profit/ pierdere	346.822

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
POPESCU DAN TADEUSZ

Numele și prenumele
SACHELARIE MARGARETA

Semnătura _____

Calitatea
21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional
9096/A/1996

CIF/ CUI membru CECCAR
2 6 2 0 3 1 0 1 7 0 3 2 6

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
Societate Auditor Financiar SARRA SRL HUNEDOARA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS
120/376/2002

CIF/ CUI
1 4 5 7 6 0 4 7

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811.- 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.017.678	1.954.232
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.078.281	2.073.634
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	367	0
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	217.682	217.682
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	4.314.008	4.245.548
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	1.622.490	1.622.490
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	397.773	410.876
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.020.263	2.033.366
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	6.334.271	6.278.914
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	54.760	54.760
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	14.401	22.524
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	69.161	77.284
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	984.838	1.387.034
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	44.271	60.136
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.029.109	1.447.170
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	121.688	334.811
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.219.958	1.859.265
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	624.370	877.772
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	256.726	231.513
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	881.096	1.109.285
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	338.862	749.980
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	6.673.133	7.028.894
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	6.094	15.032
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	6.094	15.032
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	6.094	15.032
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.440.335	2.440.335

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.440.335	2.440.335
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.075.496	2.075.496
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	267.872	267.872
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.509.206	1.903.418
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.777.078	2.171.290
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	398.738	346.822
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	24.608	20.081
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.667.039	7.013.862
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.667.039	7.013.862

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU DAN TADEUSZ

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096/A/1996

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.587.692	5.176.228
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.587.692	5.176.228
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	36.324	6.780
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	5.624.016	5.183.008
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	370.091	928.817
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	1.468	7.710
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	54.907	68.480
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	577	5.098
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	676.982	945.241
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	655.031	909.133
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	21.951	36.108
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	156.936	192.787
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	156.936	192.787
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.873.401	2.644.028
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.720.853	2.593.167
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	49.673	46.361
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	102.875	4.500
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	5.133.208	4.781.965
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	490.808	401.043
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.336	585
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	14	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.350	585
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		1
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		1
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.350	584
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	5.625.366	5.183.593
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	5.133.208	4.781.966
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	492.158	401.627
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	93.420	54.805
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	398.738	346.822
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU DAN TADEUSZ

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096/A/1996

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		346.822
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	424.470	424.470	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	424.470	424.470	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	424.470	424.470	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17 ^a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	15		17
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	16		18
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	359.225	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	356.439	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.786	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.020.263	2.033.366
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.622.490	1.622.490
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.622.490	1.622.490
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	397.773	410.876
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	397.773	410.876
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	42.277	1.409.558
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	42.277	58.132
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	615	3.352
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	41.662	54.780
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.994	1.994
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.994	1.994
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	344	739
- în lei (ct. 5311)	99	85	305	701
- în valută (ct. 5314)	100	86	39	38
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	121.343	328.720
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	121.101	328.720
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	242	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	256.726	231.514
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	25.722	27.200
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	46.054	25.497
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	21.123	23.293
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	24.931	2.204
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	184.950	178.817		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	178.817	178.817		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	6.133	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.440.335	2.440.335		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	21.238	20.544		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.440.335	X	2.440.335	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	259.700	10,64	259.700	10,64
- deținut de persoane fizice	170	151	1.971.012	80,77	1.971.012	80,77
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
III. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al nului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

POPESCU DAN TADEUSZ

SACHELARIE MARGARETA

Semnatura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096/A/1996

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	1.385.782			X	1.385.782
Constructii	07	1.469.514				1.469.514
Instalatii tehnice si masini	08	5.725.620	124.326	78.540		5.771.406
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	5.280				5.280
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
imobilizari corporale in curs de executie	13	217.682				217.682
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.803.878	124.326	78.540		8.849.664
III.Imobilizari financiare	17	2.020.263	48.103	35.000	X	2.033.366
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.824.141	172.429	113.540		10.883.030

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	837.617	63.446		901.063
Instalatii tehnice si masini	25	3.647.340	128.974	78.541	3.697.773
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	4.913	367		5.280
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	4.489.870	192.787	78.541	4.604.116
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.489.870	192.787	78.541	4.604.116

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU DAN TADEUSZ

Semnătura _____

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096/A/1996

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

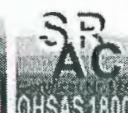
2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR SOCIETĂȚII CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.,

**RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUATIILOR FINANCIARE întocmite la 31.12.2020
de catre Societatea CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.** ("Societatea"), cu sediul social în Municipiul GALATI, strada EGALITATII, nr.2, județul GALATI, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1641933, înregistrată la ORC sub nr J17/1884/1991, situații care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, precum și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:
 - Total capitaluri proprii: 7.013.862,00 lei
 - Total active: 8.138.179,00 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 346.822,00 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu prevederile Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare (OMFP 1802/2014), precum și a Ordinului ministrului finanțelor publice nr.58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2020

BENEFICIAR: Societatea CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.,

AUDITOR FINANCIAR: Societatea AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a

Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor Financiar: Șendroni Aurel

Registrul Public Electronic: AF 407 pag 1 din 6

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Continuitatea activitatii

5 Pe baza declaratiilor conducerii auditorul a concluzionat ca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii, care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea entitatii de a-si continua activitatea, in conformitate cu ISA 570 (revizuit).

Societatea prezinta la modul general masurile luate pentru prevenirea si gestionarea efectelor negative ale COVID-19, respectiv se mentioneaza ca managementul se asigura ca actioneaza intr-un mod responsabil si cu profesionalism in interesul societatii, pentru a diminua pe cat posibil efectele negative ale COVID-19 asupra societatii.

In contextul declansarii pandemiei Covid-19 care poate afecta in viitor principiul continuitatii activitatii, auditorul statutar are rezerve asupra respectarii principiului continuitatii activitatii Societatii.

Evidentierea unor aspecte

6 Auditorul financiar recomanda analizarea si luarea masurilor ce se impun tinand cont de prevederile art.160, alin.(2), din Legea societatilor nr. 31/1990 republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

In aplicarea Reglementarilor contabile, entitatile trebuie sa dezvolte politici contabile proprii care se aproba de administratori. Politicile contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de o entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. Auditorul recomanda actualizarea si aprobarea politicilor contabile in concordanta cu prevederile Ordinul ministrului finantelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii si respectarea prevederilor din Legea nr.162/2017 (Titlul I, Cap.I, art.2, pct.12 si Titlul I, Cap.IX, art.65, al.1, al.7).

Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2020
BENEFICIAR: Societatea CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.,
AUDITOR FINANCIAR: Societatea AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a
Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditat Financiar: Sindroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, cu excepția faptului că nu se face trimitere la respectarea prevederilor Legii nr.162/2017 (Titlul I, Cap.I, art.2, pct.12 și Titlul I, Cap.IX, art.65, al.1, al.7)..

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare cu excepția faptului că nu se face trimitere la respectarea prevederilor Legii nr.162/2017 (Titlul I, Cap.I, art.2, pct.12 și Titlul I, Cap.IX, art.65, al.1, al.7)..

- b) În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect cu excepția faptului că nu se face trimitere la respectarea prevederilor Legii nr.162/2017 (Titlul I, Cap.I, art.2, pct.12 și Titlul I, Cap.IX, art.65, al.1, al.7)..

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr.

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail : aurelauditor@yahoo.com



1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registru Public Electronic: RIF 407

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2020

BENEFICIAR: Societatea CONSTRUCȚII FERROVIARE GALATI S.A.,
AUDITOR FINANCIAR: Societatea AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.


Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Prezentul este document confidential si s-a intocmit in trei exemplare pentru : Ministerul Finantelor Publice, Societatea. » CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI » S.A.. si Societatea » AUDITOR FINANCIAR SARRA » S.R.L.


Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail : aurelauditor@yahoo.com



Pentru și în numele Societatii AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL:

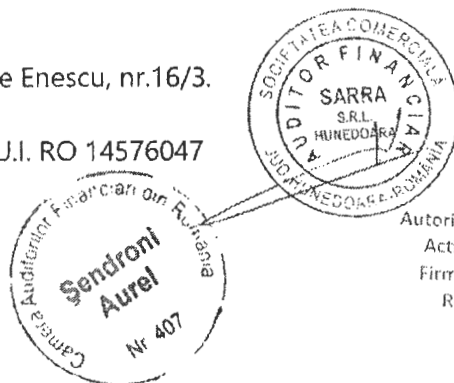
Șendroni Aurel

AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL

Autorizație ASPAAS nr. FA 194; Autorizație CAFR 194/2002
Legitimatie ASPAAS nr. AF 407; Legitimatie CAFR 407/2001

Hunedoara, str. George Enescu, nr.16/3.
cod postal 331056.
R.C. J20/326/2002 ; C.U.I. RO 14576047
Tel : 0742018488;

Data: 29.03.2021



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: Auditor Financiar Sarra
Registrul Public Electronic: FA 194

Subscrisa, în temeiul Regulamentului UE 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (în continuare Regulamentul) detinem calitatea de operator. Având în vedere faptul că specificul atribuțiilor unui auditor financiar implică și prelucrarea în temeiul Legii nr.162/2017, OUG 75/1999 și a dispozițiilor legale incidente la datele cu caracter personal, vă solicităm respectuos să vă asigurați că orice document pe care ni-l transmiteți și orice comunicare se efectuează cu respectarea dispozițiilor legale ale Regulamentului, că persoanele vizate și-au dat acordul și/sau au cunoscut de acest transfer al datelor lor cu caracter personal și că ne transmiteți doar acele documente adecvate, relevante și limitate la ceea ce e necesar pentru a ne îndeplini atribuțiile. Menționăm, de asemenea, că vom prelucra datele primite strict în scopul auditării statutare a acestei entități, într-un mod care asigură securitatea adecvată a acestora, că aceste date vor fi colectate, înregistrate, organizate, structurate, adaptate sau modificate, extrase, consultate, utilizate, divulgate prin transmitere, diseminate sau puse la dispoziție în orice alt mod celorlalți participanți ai procedurii în conformitate cu legea, în măsura necesității, și doar pentru a ne îndeplini atribuțiile de auditor financiar. De asemenea, vom stoca datele furnizate cu caracter personal pentru o perioadă de 2 ani după finalizarea proiectului de finanțare. Vă garantăm că toți angajații și colaboratorii noștri respectă strict confidențialitatea datelor, că toate datele pe care ni le furnizați, inclusiv datele cu caracter personal, sunt tratate cu respect de către reprezentanții noștri, acestea fiind prelucrate de către echipa de caz care gestionează debitoarea în cauză. Pentru mai multe informații cu privire la politica noastră internă de protecție a datelor cu caracter personal precum și detalii în ceea ce privește drepturile persoanelor vizate de a ne solicita accesul, rectificarea sau ștergerea acestora ori restricționarea prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, precum și dreptul la portabilitatea datelor, sau orice alte întrebări aferente, vă rugăm să ne contactați la următoarea adresă de e-mail: aurelauditor@yahoo.com.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2020
BENEFICIAR: Societatea CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.,
AUDITOR FINANCIAR: Societatea AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.